

PETERSEN ROSKILDE APS
STORE GRÅBRØDRESTRÆDE 10, 4000 ROSKILDE
ÅRSRAPPORT
1. JULI 2022 - 30. JUNI 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 24. juli 2023

Dan R. Petersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7-8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Petersen Roskilde ApS
Store Gråbrødrestræde 10
4000 Roskilde

CVR-nr.: 30 83 37 91
Stiftet: 21. september 2007
Regnskabsår: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Direktion

Dan Rasmus Petersen

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Petersen Roskilde ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 24. juli 2023

Direktion:

Dan Rasmus Petersen

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
BRUTTOTAB.....		-30.730	-38.600
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver.....		274.621	-247.226
DRIFTSRESULTAT.....		243.891	-285.826
Andre finansielle indtægter.....		1.966.558	159.286
Nedskrivning af finansielle aktiver.....		-360.000	0
Andre finansielle omkostninger.....		-50	-584
RESULTAT FØR SKAT.....		1.850.399	-127.124
Skat af årets resultat.....	1	-94.407	31.225
ÅRETS RESULTAT.....		1.755.992	-95.899
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	64.000
Overført resultat.....		1.755.992	-159.899
I ALT.....		1.755.992	-95.899

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2023 kr.	2022 kr.
Udskudte skatteaktiver.....		0	31.267
Andre tilgodehavender.....		918.879	0
Tilgodehavende selskabsskat.....		31.922	31.922
Tilgodehavender.....		950.801	63.189
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	2	2.834.380	2.137.770
Værdipapirer.....		2.834.380	2.137.770
Likvide beholdninger.....		93.349	39.540
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		3.878.530	2.240.499
AKTIVER.....		3.878.530	2.240.499

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	Note	2023 kr.	2022 kr.
Selskabskapital.....		125.000	125.000
Overført resultat.....		3.709.432	1.953.440
Forslag til udbytte.....		0	64.000
EGENKAPITAL.....		3.834.432	2.142.440
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		1.209	94.489
Selskabsskat.....		26.540	459
Anden gæld.....		16.349	3.111
Kortfristede gældsforpligtelser.....		44.098	98.059
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		44.098	98.059
PASSIVER.....		3.878.530	2.240.499

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2022.....	125.000	1.953.440	64.000	2.142.440
Forslag til resultatdisponering.....		1.755.992		1.755.992
Transaktioner med ejere				
Ordinært udbytte.....			-64.000	-64.000
Egenkapital 30. juni 2023.....	125.000	3.709.432	0	3.834.432

NOTER

			Note
Skat af årets resultat			1
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	63.140	0	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	42	
Regulering af udskudt skat.....	31.267	-31.267	
	94.407	-31.225	

Andre værdipapirer og kapitalandele**2**

Under omsætningsaktiver indgår værdipapirer målt til dagsværdi med følgende beløb:

	Børsnoterede aktier
Dagsværdi 30. juni 2023.....	2.834.380
Årets værdiregulering i resultatopgørelsen.....	274.621

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Petersen Roskilde ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.